

決 算 報 告 書

第 3 期

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

一般財団法人 全国盲導犬協会

ひたちなか市東石川 3 4 4 4 番地 7

貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金・預金	6,965,588	11,765,741	4,800,153
未収金	5,928	8,360	2,432
前払金		78,132	78,132
貯蔵品	4,100		4,100
仮払金	10,000	20,000	10,000
流動資産合計	6,985,616	11,872,233	4,886,617
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建物	40,430,462	42,249,442	1,818,980
構築物	3,479,247	3,537,501	58,254
車両運搬具	1	396,022	396,021
育成犬勘定	2,111,902	778,032	1,333,870
機械装置	1,271,110	1,441,167	170,057
繰延資産	288,710	322,022	33,312
水道加入権	256,246	275,944	19,698
出資金	10,000		10,000
リサイクル預託金	10,840	10,840	
その他固定資産合計	47,858,518	49,010,970	1,152,452
固定資産合計	47,858,518	49,010,970	1,152,452
資産合計	54,844,134	60,883,203	6,039,069
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預り金	51,210	40,983	10,227
短期借入金	40,990,841	41,469,056	478,215
未払費用	149,168	41,305	107,863
未払法人税等	82,000	82,000	
流動負債合計	41,273,219	41,633,344	360,125
負債合計	41,273,219	41,633,344	360,125
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	13,570,915	19,249,859	5,678,944
正味財産合計	13,570,915	19,249,859	5,678,944
負債及び正味財産合計	54,844,134	60,883,203	6,039,069

正味財産増減計算書

平成 26 年 4 月 1 日から 平成 27 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一 般 正 味 財 産 増 減 の 部			
1 経 常 増 減 の 部			
(1) 経 常 収 益			
受 取 会 費	(240,000)	(80,000)	(160,000)
賛 助 会 員 受 取 会 費	240,000	80,000	160,000
受 取 寄 付 金	(10,116,882)	(26,356,488)	(16,239,606)
受 取 寄 付 金	10,116,882	26,356,488	16,239,606
雑 収 益	(236,532)	(128,434)	(108,098)
受 取 利 息	1,032	1,274	242
雑 収 入	235,500	127,160	108,340
経 常 収 益 計	10,593,414	26,564,922	15,971,508
(2) 経 常 費 用			
1. 事 業 費			
事 業 費			
盲 導 犬 育 成 事 業	(13,789,109)	(9,063,117)	(4,725,992)
給 料 手 当	8,078,400	3,975,000	4,103,400
福 利 厚 生 費	11,100		11,100
法 定 福 利 費	167,117	6,382	160,735
旅 費 交 通 費	418,580	88,990	329,590
通 信 運 搬 費	1,398	36,761	35,363
減 価 償 却 費	3,192,058	2,860,274	331,784
消 耗 什 器 備 品 費	159,016	514,686	355,670
育 成 費	574,393	265,362	309,031
車 輛 費	184,656	201,954	17,298
光 熱 水 料 費	351,586	138,010	213,576
保 険 料	102,090	134,410	32,320
租 税 公 課	37,000	29,600	7,400
印 刷 費	27,400	205,970	178,570
犬 具 費	447,403	347,638	99,765
広 告 宣 伝 費	36,912	229,520	192,608
接 待 交 際 費		28,560	28,560
事 業 費 計	13,789,109	9,063,117	4,725,992
事 業 費 計	13,789,109	9,063,117	4,725,992
管 理 費			
給 料 手 当	600,000	600,000	
福 利 厚 生 費		10,000	10,000
旅 費 交 通 費	5,230	21,810	16,580
通 信 運 搬 費	134,511	45,602	88,909
消 耗 什 器 備 品 費	330,132	60,601	269,531
修 繕 費	34,128		34,128

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印 刷 製 本 費		56,750	56,750
燃 料 費	26,729		26,729
租 税 公 課	644,905	113,457	531,448
支 払 手 数 料	11,828	127,809	115,981
警 備 保 安 料	64,800	32,189	32,611
竣 工 式 典 費 用		615,275	615,275
管 理 費 計	1,852,263	1,683,493	168,770
経 常 費 用 計	15,641,372	10,746,610	4,894,762
評価損益等調整前当期経常増減額	5,047,958	15,818,312	20,866,270
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	5,047,958	15,818,312	20,866,270
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
他 経 常 外 費 用	(548,986)	(0)	(548,986)
雑 損 失	548,986		548,986
経 常 外 費 用 計	548,986	0	548,986
当 期 経 常 外 増 減 額	548,986	0	548,986
税引前当期一般正味財産増減額	5,596,944	15,818,312	21,415,256
法人税、住民税及び事業税	82,000	82,000	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	5,678,944	15,736,312	21,415,256
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	19,249,859	3,513,547	15,736,312
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	13,570,915	19,249,859	5,678,944
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
正 味 財 産 期 末 残 高	13,570,915	19,249,859	5,678,944

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品...最終仕入原価法による原価法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理しております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)は定額法)を採用しています。

無形固定資産・・・定額法

収 支 計 算 書

平成 26 年 4 月 1 日から 平成 27 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	(0)	(240,000)	(240,000)	
賛助会員受取会費		240,000	240,000	
受取寄付金	(16,000,000)	(10,116,882)	(5,883,118)	
受取寄付金	4,500,000	10,116,882	5,616,882	
受取助成金	4,000,000		4,000,000	
他受取寄付金	7,500,000		7,500,000	
雑収益	(100,500)	(236,532)	(136,032)	
受取利息	500	1,032	532	
雑収入	100,000	235,500	135,500	
経常収益計	16,100,500	10,593,414	5,507,086	
(2) 経常費用				
事業費				
盲導犬育成事業	(14,166,600)	(13,789,109)	(377,491)	
給料手当	8,241,600	8,078,400	163,200	
福利厚生費	30,000	11,100	18,900	
法定福利費	120,000	167,117	47,117	
旅費交通費	550,000	418,580	131,420	
通信運搬費	80,000	1,398	78,602	
減価償却費	1,200,000	3,192,058	1,992,058	
消耗什器備品費	100,000	159,016	59,016	
修繕費	15,000		15,000	
育成費	1,600,000	574,393	1,025,607	
車輜費	200,000	184,656	15,344	
光熱水料費	430,000	351,586	78,414	
地代家賃	150,000		150,000	
保険料	150,000	102,090	47,910	
諸謝金	100,000		100,000	
租税公課	470,000	37,000	433,000	
委託費	150,000		150,000	
育成犬購入費	500,000		500,000	
雑費	30,000		30,000	
印刷費	50,000	27,400	22,600	
犬具費		447,403	447,403	
広告宣伝費		36,912	36,912	
事業費計	14,166,600	13,789,109	377,491	
管理費				
給料手当	600,000	600,000		

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
会 議 費	30,000		30,000	
旅 費 交 通 費		5,230	5,230	
通 信 運 搬 費	20,000	134,511	114,511	
消 耗 什 器 備 品 費	150,000	330,132	180,132	
修 繕 費		34,128	34,128	
燃 料 費		26,729	26,729	
光 熱 水 料 費	20,000		20,000	
租 税 公 課		644,905	644,905	
支 払 手 数 料		11,828	11,828	
雑 費	20,000		20,000	
警 備 保 安 料		64,800	64,800	
管 理 費 計	840,000	1,852,263	1,012,263	
経 常 費 用 計	15,006,600	15,641,372	634,772	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,093,900	5,047,958	6,141,858	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	1,093,900	5,047,958	6,141,858	
2 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	0	0	0	
(2) 経 常 外 費 用				
他 経 常 外 費 用	(0)	(548,986)	(548,986)	
雑 損 失		548,986	548,986	
経 常 外 費 用 計	0	548,986	548,986	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	548,986	548,986	
税引前当期一般正味財産増減額	1,093,900	5,596,944	6,690,844	
法人税、住民税及び事業税	0	82,000	82,000	
当期一般正味財産増減額	1,093,900	5,678,944	6,772,844	
一般正味財産期首残高	0	19,249,859	19,249,859	
一般正味財産期末残高	1,093,900	13,570,915	12,477,015	
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
正 味 財 産 期 末 残 高	1,093,900	13,570,915	12,477,015	

財 産 目 録

平成 27 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
資 産 の 部				
1 流 動 資 産				6,985,616
現 金 ・ 預 金				6,965,588
未 収 金	東京電力㈱			5,928
貯 蔵 品	切手			4,100
仮 払 金	訓練時交通費			10,000
流 動 資 産 合 計				6,985,616
2 固 定 資 産				47,858,518
(1)そ の 他 固 定 資 産				
建 物	ローリーハウス			40,430,462
構 築 物	外構工事、井戸掘削 他			3,479,247
車 両 運 搬 具	レジアスエース 1台			1
育 成 犬 勘 定	ラブラドル 18頭			2,111,902
機 械 装 置	太陽光発電システム設置			1,271,110
繰 延 資 産	出入口縁石取外し工事			288,710
水 道 加 入 権	ひたちなか市			256,246
出 資 金	茨城県信用組合			10,000
リ サ イ ク ル 預 託 金	(公財)自動車リサイクル促進センタ-			10,840
そ の 他 固 定 資 産 合 計				47,858,518
固 定 資 産 合 計				47,858,518
資 産 合 計				54,844,134
負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
預 り 金	源泉所得税			51,210
短 期 借 入 金	齋藤つぎ			40,990,841
未 払 費 用	心恵堂動物病院 他			149,168
未 払 法 人 税 等	法人市民税、法人県民税			82,000
流 動 負 債 合 計				41,273,219
負 債 合 計				41,273,219
正 味 財 産				13,570,915